



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

Date: تاریخ:
NO: شماره:
Add: پیوست:

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

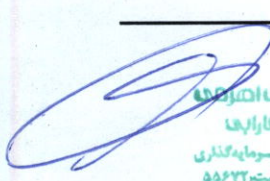
مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق
۶	پ- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۵	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و اطلاعات مزبوره نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ به تایید ارکان زیر رسیده است.

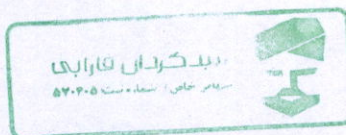
امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 سهامی اهرمی جهش فارابی صندوق سرمایه گذاری شماره ثبت: ۵۵۶۷۲۲	وحید حسن پور دبیر	شرکت سید گردان فارابی (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر تسناداران رسمی	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال ۲۳,۳۱۷,۸۳۲,۲۰۵,۲۰۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۷۹,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹
حساب های دریافتی	۷	۲۱۶,۶۲۹,۵۸۲,۴۳۴
سایر دارایی ها	۸	۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱
جمع دارایی ها		۲۳,۹۱۶,۵۴۳,۸۳۲,۴۳۵
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۹	۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۱۴۹,۳۷۴,۶۰۱,۸۴۵
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۴۵,۹۰۶,۷۷۹,۸۱۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۷,۳۰۳,۴۰۳,۸۵۳
جمع بدهی ها		۳۰۰,۶۰۸,۲۸۳,۰۰۸
خالص دارایی ها	۱۳	۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی		۱۲,۲۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز		۱۰,۶۱۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

سهامی اهرمی
جهش فارابی
صندوق سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۵۵۶۷۲



(Signature)

(Signature)
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
		ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۴۵,۹۶۴,۱۷۱,۱۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۵۰,۵۳۳,۰۰۵,۵۰۷
سود سهام	۱۶	۵۳۳,۵۴۰,۰۴۶,۷۵۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۷۶,۰۹۴,۷۷۸,۲۲۷
جمع درآمدها		۹۰۶,۱۳۲,۰۰۱,۶۰۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۲۱۳,۵۲۵,۹۳۹,۹۸۰)
سایر هزینه ها	۱۹	(۶,۲۸۳,۳۵۷,۴۸۳)
سود قبل از هزینه های مالی		(۲۱۹,۸۰۹,۲۹۷,۴۶۳)
هزینه های مالی		(۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰)
سود خالص		۶۸۵,۶۲۹,۶۴۲,۱۸۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵.۲۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲		۳.۳۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
		ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال		۳,۵۴۹,۸۹۷,۹۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۲۷,۰۷۴,۸۶۶,۷۴۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۶,۳۲۷,۸۶۳,۹۴۰,۰۰۰)
سود خالص		۶۸۵,۶۲۹,۶۴۲,۱۸۸
تعدیلات	۲۰	۲,۱۷۹,۷۵۳,۲۰۹,۳۰۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال		۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷
		۲,۰۷۴,۷۰۰,۲۸۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

سهامی اهرمی
جهش فارابی
صندوق سرمایه گذاری
شماره ثبت ۵۵۶۷۳۲

مسئول گردان فارابی
شماره ثبت ۵۲۰۴۰۵

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ تحت شماره ۱۲۱۳۸ با نام صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی شتاب فارابی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ مجمع صندوق، نام صندوق سرمایه گذاری "سهامی اهرمی شتاب فارابی" به "سهامی اهرمی جهش فارابی" تغییر یافته و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ تحت شماره ثبت ۵۵۶۷۲ و شناسه ملی به شماره ۱۴۰۱۲۲۸۰۰۲۰ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۶ اساسنامه به مدت نامحدود ادامه می یابد.

مرکز اصلی صندوق در تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین طهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه ۵ واحد ۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی جهش فارابی مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس jahesh.irfarabi.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است::

مجمع صندوق ، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۶ اساسنامه ، به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز یک حق رای دارند . در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان فارابی (ممتاز نوع اول)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
۲	شرکت کارگزاری فارابی (ممتاز نوع اول)	۲,۹۹۰,۰۰۰	۲۹,۹
۳	شرکت سرمایه گذاری فارابی (ممتاز نوع اول)	۱۰,۰۰۰	۰,۱
	ممتاز نوع دوم	۱,۱۵۴,۱۰۰	۰
	جمع	۱,۱۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق ، شرکت سیدگردان فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۸۰۹۶۰ و شماره ثبت ۵۷۰۴۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است نشانی مدیر عبارت است از: تهران، سعادت آباد، میدان شهید حسین تهرانی مقدم، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۹، طبقه پنجم

مدیر ثبت صندوق ، شرکت کارگزاری فارابی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۵ به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۷۴۷۲۲ و شماره ثبت ۱۰۳۵۶۱ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک غرب (قدس)، بلوار دریا، بلوار شهید ابراهیم شریفی (خوردین)، کوچه توحید ۳ شماره ۳ طبقه ۳

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ و شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ و شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط بازار، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۱ درصد از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد (۰,۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۱. در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد (۰,۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۱۰۰ میلیون و حداکثر ۱۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرسان	مبلغ ثابت ۵۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	بر اساس پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزار به صندوق و با تایید مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه-بندی، با تایید مجمع

۵-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۴,۶۹۳,۳۴۱,۷۸۴,۳۷۵	۵,۱۵۰,۲۵۴,۶۴۸,۲۱۶	۲۱.۵٪
محصولات شیمیایی	۴,۵۷۱,۰۴۹,۱۲۳,۳۱۵	۴,۷۳۶,۱۷۳,۷۵۴,۳۵۸	۱۹.۸٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۰۵۲,۷۵۳,۱۳۶,۲۶۶	۲,۰۷۱,۱۸۳,۱۰۲,۲۰۴	۸.۷٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۶۸۰,۹۶۴,۹۰۶,۵۵۱	۱,۶۹۸,۹۷۰,۲۳۱,۶۹۷	۷.۱٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۴۰۹,۹۴۱,۰۲۸,۴۵۸	۱,۳۶۱,۳۲۴,۴۹۳,۹۶۶	۵.۷٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۳۳۵,۷۵۰,۵۵۴,۱۶۹	۱,۲۸۸,۹۸۳,۴۱۳,۹۲۱	۵.۴٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۰۷۵,۲۹۶,۱۸۰,۷۰۵	۱,۱۶۰,۰۸۵,۱۷۸,۰۸۶	۴.۹٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۰۲۱,۶۴۹,۶۵۱,۷۷۸	۹۳۰,۸۹۲,۳۸۴,۸۱۲	۳.۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۶۲۹,۸۳۹,۲۴۰,۰۴۵	۵۶۸,۱۵۸,۶۶۸,۹۷۹	۲.۴٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۰۲,۷۰۱,۲۹۸,۵۳۲	۴۵۵,۸۶۶,۴۰۷,۴۹۲	۱.۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۲۱,۹۷۴,۲۴۹,۳۰۶	۴۳۶,۹۹۰,۸۷۴,۹۲۱	۱.۸٪
سرمایه گذاریها	۴۷۰,۸۰۰,۲۹۲,۲۶۴	۳۹۶,۲۶۳,۷۰۲,۳۶۳	۱.۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۳۶,۹۶۳,۵۲۳,۹۶۴	۳۹۵,۲۸۹,۵۴۹,۲۷۹	۱.۷٪
زراعت و خدمات وابسته	۴۰۷,۱۱۰,۴۱۶,۳۸۸	۳۹۱,۲۸۱,۵۵۲,۴۰۹	۱.۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۷۷,۹۷۰,۹۸۳,۷۱۱	۳۰۲,۸۸۹,۲۴۷,۸۰۵	۱.۳٪
استخراج ذغال سنگ	۲۵۸,۱۳۲,۰۰۸,۵۵۷	۲۶۵,۱۹۶,۶۳۴,۱۵۶	۱.۱٪
جمع نقل به صفحه ی بعد	۲۱,۳۴۶,۲۳۸,۳۷۸,۳۸۴	۲۱,۶۰۹,۸۰۳,۸۴۴,۶۶۴	۹۰.۴٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد
جمع نقل از صفحه ی قبل	۲۱,۳۴۶,۲۳۸,۳۷۸,۳۸۴	۲۱,۶۰۹,۸۰۳,۸۴۴,۶۶۴	۹۰.۴٪
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۷۶,۵۰۳,۲۸۳,۸۵۵	۱۷۸,۸۴۷,۷۶۴,۸۰۳	۰.۸٪
لاستیک و پلاستیک	۱۵۳,۱۸۶,۳۹۹,۵۵۸	۱۶۶,۶۸۵,۵۸۷,۷۷۵	۰.۷٪
هتل و رستوران	۱۸۲,۵۹۴,۷۹۲,۲۶۹	۱۴۷,۴۶۱,۹۶۰,۴۸۸	۰.۶٪
حمل و نقل آبی	۱۴۴,۸۴۴,۶۷۲,۰۰۳	۱۳۹,۳۱۷,۷۲۱,۴۲۰	۰.۶٪
مخابرات	۲۴۶,۵۰۶,۷۱۱,۵۵۱	۲۲۱,۹۷۲,۴۱۹,۱۹۰	۰.۹٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۸۹,۲۲۵,۷۱۶,۴۳۲	۲۶۲,۵۷۱,۷۵۱,۵۱۸	۱.۱٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱۲,۰۴۳,۸۶۵,۸۴۲	۱۱۹,۰۷۲,۸۵۴,۳۳۶	۰.۵٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۶۹,۹۳۹,۰۲۵,۱۳۸	۸۲,۰۴۰,۱۲۰,۴۷۳	۰.۳٪
کاشی و سرامیک	۷۶,۷۶۲,۶۵۱,۳۱۴	۷۸,۲۹۸,۳۲۱,۳۱۲	۰.۳٪
محصولات کاغذی	۶۷,۸۳۹,۵۳۹,۷۷۶	۶۳,۶۰۷,۴۹۳,۰۷۳	۰.۳٪
منسوجات	۷۷,۹۰۳,۶۰۸,۴۹۱	۶۰,۹۹۷,۲۹۳,۷۲۰	۰.۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷۶,۲۰۶,۰۹۶,۷۹۷	۶۰,۷۶۳,۹۶۹,۱۵۱	۰.۳٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۵۰,۸۴۴,۱۹۳,۶۶۲	۴۵,۰۶۶,۲۶۰,۰۱۵	۰.۲٪
قند و شکر	۳۳,۰۳۱,۸۴۴,۱۱۴	۳۶,۰۷۵,۱۷۸,۷۹۰	۰.۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۱,۸۲۹,۸۳۹,۹۰۰	۲۵,۶۵۴,۶۵۸,۳۰۸	۰.۱٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۱,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷	۱۹,۵۹۵,۰۰۶,۱۶۵	۰.۱٪
جمع	۲۳,۱۶۷,۲۹۹,۱۹۹,۶۹۳	۲۳,۳۱۷,۸۳۲,۲۰۵,۲۰۱	۹۷.۵٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۳۵۰,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹
۶-۲ سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۷۹,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹

۶-۱- سپرده‌های بانکی کوتاه مدت و بلند مدت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی			درصد	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل - ۰۰۰۰۰۰۳۸۷-۲۷۷-۱۰-۰۵۵۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	بدون سررسید	۰٪	۹,۱۱۹,۹۱۰	۰.۰۰٪
موسسه اعتباری ملل - ۰۰۰۰۰۰۲۴۲-۳۴۵-۶۰-۰۵۵۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۵٪	۰	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد - ۲۰۹۸۱۰۰۲۰۹۰۰۰۰۰۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	بدون سررسید	۰٪	۹,۶۶۲,۱۲۱,۵۴۳	۰.۰۴٪
بانک پاسارگاد - ۲۰۹.۳۰۷.۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۱	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۵٪	۰	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه- ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۵۳۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	بدون سررسید	۰٪	۲۴,۱۸۵,۳۱۳,۹۳۹	۰.۱۰٪
بانک ملت - ۹۸۷۳۵۸۵۶۶۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	بدون سررسید	۰٪	۳۰۴,۵۷۸,۲۸۷	۰.۰۰٪
بانک صادرات - ۰۲۱۸۳۸۲۴۸۱۰۰۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	بدون سررسید	۵٪	۲,۱۹۱,۱۰۸	۰.۰۰٪
بانک تجارت- ۲۹۸۵۱۲۲۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بدون سررسید	۵٪	۱,۷۲۷,۲۹۳,۷۰۳	۰.۰۱٪
بانک سامان - ۸۴۹-۸۱۰-۴۵۳۰۰۷۶-۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	بدون سررسید	۰٪	۸,۸۱۰,۶۳۹	۰.۰۰٪
بانک تجارت- ۰۴۷۹۶۰۲۴۰۱۶۶۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	۲۹.۹۶٪	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۳٪
جمع				۳۵۰,۸۹۹,۴۲۹,۱۲۹	۱.۴۷٪

۶-۲- سرمایه گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
گواهی سپرده های بانکی	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
بانک ملت	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۷- حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال
۷-۱ سود دریافتنی سهام	۲۳۸,۶۱۸,۲۵۶,۲۳۳	۲۵٪	(۲۴,۵۲۳,۸۶۱,۵۹۴)	۲۱۴,۰۹۴,۳۹۴,۶۳۹
۷-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۲,۵۷۸,۷۶۴,۹۴۴	۰٪	(۴۳,۵۷۷,۱۴۹)	۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵
جمع	۲۴۱,۱۹۷,۰۲۱,۱۷۷		(۲۴,۵۶۷,۴۳۸,۷۴۳)	۲۱۶,۶۲۹,۵۸۲,۴۳۴

۷-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	(۵۴۵)	۲۵٪	۰	(۵۴۵)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۲۰	۲۵٪	(۲۱)	۱۹۹
بین المللی توسعه ساختمان	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۲,۶۷۱,۶۲۳)	۲۵,۳۲۸,۳۷۷
پارس دارو	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	۲۵٪	۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۰	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶,۸۸۲,۴۹۳,۵۰۰	۲۵٪	(۶۴۵,۱۰۰,۲۶۰)	۶,۲۳۷,۳۹۳,۲۴۰
پتروشیمی نوری	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰	۲۵٪	۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۵,۰۶۷,۳۷۵,۲۰۰	۲۵٪	(۲,۱۱۹,۵۴۲,۴۸۰)	۱۲,۹۴۷,۸۳۲,۷۲۰
پالایش نفت لاوان	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	۲۵٪	۰	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲
جمع نقل به صفحه ی بعد	۴۰,۷۹۱,۶۲۷,۶۶۷		(۲,۷۶۷,۳۱۴,۳۸۴)	۳۸,۰۲۴,۳۱۳,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تجزیل نشده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۸,۰۲۴,۳۱۳,۲۸۳	(۲,۷۶۷,۳۱۴,۳۸۴)		۴۰,۷۹۱,۶۲۷,۶۶۷	جمع نقل از صفحه ی قبل
۲,۷۸۰,۲۲۰,۶۰۹	(۴۵۷,۰۲۲,۵۶۶)	۲۵٪	۳,۲۳۷,۲۴۳,۱۷۵	توسعه و عمران امید
۳,۳۰۹,۸۹۰,۹۶۱	(۳۴۲,۳۲۴,۳۳۹)	۲۵٪	۳,۶۵۲,۲۱۵,۳۰۰	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	.	۲۵٪	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	داروسازی کاسپین تامین
۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰	.	۲۵٪	۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲,۸۱۶,۴۹۷,۲۵۷	(۴۶۱,۰۵۶,۷۴۳)	۲۵٪	۳,۲۷۷,۵۵۴,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۶,۰۹۷,۹۳۸,۸۳۶	(۱۰,۹۱۰,۶۸۷,۱۶۴)	۲۵٪	۷۷,۰۰۸,۶۲۶,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۲۷,۸۳۶,۱۷۸,۶۱۴	(۴,۰۲۲,۸۹۹,۷۸۶)	۲۵٪	۳۱,۸۵۹,۰۷۸,۴۰۰	سنگ آهن گهرزمین
۱۶,۷۵۴,۷۱۴,۸۳۷	(۲,۷۷۷,۱۵۱,۳۶۳)	۲۵٪	۱۹,۵۳۱,۸۶۶,۲۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
۷۸۹,۲۷۴,۳۰۸	(۹۲,۴۴۲,۴۰۲)	۲۵٪	۸۸۱,۷۱۶,۷۱۰	صنعتی بهشهر
۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	.	۲۵٪	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱,۹۷۵,۵۴۹,۷۲۱	(۳۲۴,۷۴۷,۸۹۹)	۲۵٪	۲,۳۰۰,۲۹۷,۶۲۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۳,۷۳۹,۳۱۵,۸۱۲	(۴۵۵,۸۸۹,۱۸۸)	۲۵٪	۴,۱۹۵,۲۰۵,۰۰۰	نیروکلر
۱۹۱,۵۳۴,۸۹۹	(۳۱,۳۵۴,۰۰۱)	۲۵٪	۲۲۲,۸۸۸,۹۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	.	۲۵٪	۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰	کارخانجات قند قزوین
۱۴,۶۰۷,۵۴۶,۶۴۱	(۱,۸۸۰,۹۷۱,۷۵۹)	۲۵٪	۱۶,۴۸۸,۵۱۸,۴۰۰	کویر تایر
۲۱۴,۰۹۴,۳۹۴,۶۳۹	(۲۴,۵۲۳,۸۶۱,۵۹۴)		۲۳۸,۶۱۸,۲۵۶,۲۳۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۷-۲- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
نوع سپرده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	
بانک صادرات ۰۲۱۸۳۸۲۴۸۱۰۰۴	۵,۳۸۱	۵۰۰٪	(۱۱)	۵,۳۷۰	کوتاه مدت
بانک تجارت ۲۹۸۵۱۲۲۱۱	۲۳۴,۹۷۳	۵۰۰٪	(۹۵۹)	۲۳۴,۰۱۴	کوتاه مدت
بانک تجارت ۰۴۷۹۶۰۲۴۰۱۶۶۳	۲,۵۷۸,۵۲۴,۵۹۰	۲۹۹۶٪	(۴۳,۵۷۶,۱۷۹)	۲,۵۳۴,۹۴۸,۴۱۱	بلند مدت
جمع	۲,۵۷۸,۷۶۴,۹۴۴		(۴۳,۵۷۷,۱۴۹)	۲,۵۳۵,۱۸۷,۷۹۵	

۸ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون‌ها
۰	۳,۳۷۷,۵۳۴,۲۴۶	۱,۱۹۴,۹۱۸,۵۷۵	۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۳,۶۳۷,۵۳۴,۲۴۶	۱,۴۵۴,۹۱۸,۵۷۵	۲,۱۸۲,۶۱۵,۶۷۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال (بدهکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲۳,۷۶۲,۷۶۳,۸۷۲,۸۸۷	۲۳,۸۶۰,۷۸۷,۳۷۰,۳۸۵	(۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸)	شرکت کارگزاری فارابی
۰	۲۳,۷۶۲,۷۶۳,۸۷۲,۸۸۷	۲۳,۸۶۰,۷۸۷,۳۷۰,۳۸۵	(۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸)	جمع

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
ریال		
۱۴۷,۳۷۵,۴۸۲,۸۳۷		شرکت سبذگردان فارابی (مدیر صندوق)
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		موسسه موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (متولی صندوق)
۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸		موسسه حسابرسی رازدار (حسابرس صندوق)
۱۴۹,۳۷۴,۶۰۱,۸۴۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۱- پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال		
(۱۱,۷۰۷,۱۹۷,۲۲۶)	۱۱-۳	بابت درخواست صدور
۱,۵۷۸,۹۳۴	۱۱-۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۷,۶۱۲,۳۹۸,۱۰۴	۱۱-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۴۵,۹۰۶,۷۷۹,۸۱۲		جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
ریال		
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره تصفیه
۳۰۰,۸۲۷,۱۲۳		بدهی بابت امور صندوق
۲,۴۵۳,۷۶۷,۱۲۳		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۲۹۹,۲۶۸,۳۲۸		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۴۹,۵۴۱,۲۷۹		واریزی نامشخص
۷,۳۰۳,۴۰۳,۸۵۳		جمع

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تعداد	ریال	
	۹۵۱,۱۰۰,۲۸۰	۱۱,۶۸۹,۹۷۳,۵۴۱,۴۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	۱,۱۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۵,۹۶۲,۰۰۷,۹۴۷	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
	۲,۰۷۴,۷۰۰,۲۸۰	۲۳,۶۱۵,۹۳۵,۵۴۹,۴۲۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال
۱-۱۴	۷۵,۰۷۰,۱۲۸,۵۹۱
۲-۱۴	۰
۳-۱۴	(۴۹,۴۵۱,۹۸۹)
۴-۱۴	۴,۲۰۵,۰۳۵,۰۲۷
۵-۱۴	(۳۳,۲۶۱,۵۴۰,۵۱۳)
جمع	۴۵,۹۶۴,۱۷۱,۱۱۶

۱-۱۴- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۲,۱۱۴,۷۵۳	۴۰,۲۵۱,۴۷۰,۳۰۰	(۳۴,۱۳۲,۱۲۷,۶۹۵)	(۳۸,۲۳۸,۱۱۴)	۵,۸۷۹,۸۴۷,۱۳۸
بانک قرض الحسنه رسالت	۶,۵۳۳	۹۵,۱۸۵,۸۱۰	(۸۷,۵۸۵,۰۹۷)	(۹۰,۴۲۴)	۷,۰۳۴,۳۶۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۵,۹۴۵,۷۳۶	۲۸,۶۹۳,۲۴۲,۲۳۱	(۲۶,۲۲۶,۶۵۰,۵۹۹)	(۲۷,۲۵۸,۱۶۳)	۲,۲۹۵,۸۶۷,۲۶۱
نیان الکترونیک	۳۴۰,۷۶۰	۵۴,۷۳۱,۶۴۸,۱۵۰	(۴۷,۴۴۶,۲۲۷,۶۹۹)	(۵۱,۹۹۴,۶۰۶)	۶,۹۵۹,۷۶۷,۶۰۳
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۸,۵۹۷,۴۲۰	(۵,۸۰۱,۲۷۹,۳۸۷)	(۸,۰۲۵,۵۷۴)	۲,۵۹۷,۰۴۹,۴۷۴
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۶۵۰,۰۰۰	۸,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۳۶,۰۲۰,۰۴۰)	(۷,۸۲۹,۸۲۳)	۱,۵۵۶,۹۴۰,۱۳۷
تامین سرمایه دماوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۰,۵۴۳,۳۰۸)	(۴,۶۴۵,۰۰۱)	۵۳۳,۳۴۳,۳۸۵
پتروشیمی ارومیه	۶۶۹,۲۲۳	۱۰,۲۳۳,۱۹۹,۷۵۰	(۹,۰۰۳,۳۲۶,۹۳۰)	(۹,۷۲۱,۳۵۸)	۱,۱۶۸,۹۸۵,۴۶۵
پتروشیمی جم پیلن	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۷۸,۸۱۱,۱۴۰	(۱۷,۷۷۸,۹۸۸,۰۲۸)	(۱۷,۱۷۴,۲۸۳)	۱۹۲,۲۵۴,۷۷۴
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۵۰,۸۳۳,۰۴۴)	(۳۰,۳۹۷,۱۰۳)	۴,۱۵۵,۹۸۳,۸۵۱
نفت سپاهان	۱۴,۹۰۹	۷۲,۶۲۱,۷۳۹	(۷۸,۱۳۱,۷۱۹)	(۶۸,۹۸۸)	(۵,۹۴۲,۰۷۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۲۰۵,۷۳۶,۹۷۶,۵۴۰	(۱۷۹,۱۳۱,۷۱۳,۵۴۶)	(۱۹۵,۴۴۶,۷۴۲)	(۱,۰۲۸,۶۸۴,۸۸۱)	۲۵,۳۸۱,۰۸۸,۶۹۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۰۵,۷۳۶,۹۷۶,۵۴۰	(۱۷۹,۱۳۱,۷۱۳,۵۴۶)	(۱۹۵,۴۴۶,۷۴۲)	(۱,۰۲۸,۶۸۴,۸۸۱)	۲۵,۳۸۱,۰۸۸,۶۹۱
توسعه فن افزار توسن	۷,۱۶۲,۷۲۱,۹۸۰	(۵,۲۰۴,۷۲۱,۶۰۰)	(۶,۸۰۴,۲۸۹)	(۳۵,۸۱۳,۶۱۹)	۱,۹۱۵,۳۸۲,۴۷۲
پارس فنر	۴,۱۷۹,۹۰۴,۴۱۰	(۲,۹۴۲,۶۶۹,۵۱۸)	(۳,۹۷۰,۸۳۵)	(۲۰,۸۹۹,۵۲۲)	۱,۲۱۲,۳۶۴,۵۳۵
پوپا زرکان آق دره	۱,۵۶۱,۴۴۴,۹۵۰	(۱,۵۶۹,۴۳۴,۱۷۰)	(۱,۴۸۳,۳۶۵)	(۷,۸۰۷,۲۲۴)	(۱۷,۲۷۹,۸۰۹)
فنر سازی خاور	۱۵,۹۹۰,۵۸۸,۱۹۰	(۱۳,۲۱۱,۸۲۲,۷۴۸)	(۱۵,۱۹۰,۷۴۷)	(۷۹,۹۵۲,۹۴۳)	۲,۶۸۳,۶۲۱,۷۵۲
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۴۶,۹۲۹,۷۱۶,۲۴۰	(۳۳,۹۷۱,۲۶۲,۹۶۰)	(۴۴,۵۸۲,۶۰۴)	(۲۳۴,۶۴۸,۵۷۷)	۱۲,۶۷۹,۲۲۲,۰۹۹
موتوژن	۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۵,۷۰۳,۵۵۹)	(۲,۱۸۰,۲۳۳)	(۱۱,۴۷۵,۰۰۰)	۴۰۵,۶۴۱,۲۰۸
بیمه ملت	۵۸,۴۸۰,۶۱۲,۲۷۰	(۴۷,۷۹۶,۱۳۴,۲۸۳)	(۵۵,۵۵۵,۶۷۶)	(۲۹۲,۴۰۳,۰۵۹)	۱۰,۳۳۶,۵۱۹,۲۵۲
توسعه و عمران امید	۴,۷۶۷,۲۵۵,۱۷۷	(۴,۴۴۸,۳۰۴,۸۵۰)	(۴,۵۲۸,۸۱۷)	(۲۳,۸۳۶,۲۸۰)	۲۹۰,۵۸۵,۲۳۰
ایران خودرو	۳۹۱,۹۵۰,۰۰۰	(۴۱۴,۶۹۶,۷۵۰)	(۳۷۲,۳۴۷)	(۱,۹۵۹,۷۵۰)	(۲۵,۰۷۸,۸۴۷)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۲,۶۹۷,۶۴۱,۱۷۰	(۱۰,۶۹۴,۷۰۱,۹۹۰)	(۱۲,۰۶۲,۴۴۳)	(۶۳,۴۸۸,۲۰۶)	۱,۹۲۷,۳۸۸,۵۳۱
تولید مواد اولیه لیاف مصنوعی	۲۲,۸۷۶,۳۴۰,۱۰۰	(۲۰,۰۲۴,۵۵۷,۰۸۲)	(۲۱,۷۳۲,۱۶۸)	(۱۱۴,۳۸۱,۷۰۰)	۲,۷۱۵,۶۶۹,۱۵۰
پالایش نفت لاوان	۶,۴۰۹,۵۱۶,۹۵۰	(۸,۲۵۳,۷۳۸,۸۶۶)	(۶,۰۸۸,۹۸۶)	(۳۲,۰۴۷,۵۸۶)	(۱,۸۸۲,۳۵۸,۴۸۸)
پتروشیمی غدیر	۹۹,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۲,۶۱۸,۳۳۰,۳۷۸)	(۹۳,۹۸۳,۳۷۵)	(۴۹۹,۵۶۲,۵۰۰)	۶,۷۰۰,۶۲۳,۷۴۷
کشتیرانی دریای خزر	۲۱,۸۶۵,۶۶۵,۷۰۰	(۱۷,۹۹۳,۲۵۵,۴۴۵)	(۲۰,۷۷۲,۱۲۸)	(۱۰۹,۳۲۸,۳۲۹)	۳,۷۴۲,۳۰۹,۷۹۸
سیمان لار سبزوار	۲,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۶۲,۳۲۴,۴۷۲)	(۲,۴۶۴,۲۹۵)	(۱۲,۹۷۰,۰۰۰)	۱۶,۲۴۱,۲۳۳
بانک تجارت	۶,۱۷۸,۲۴۹,۶۳۴	(۶,۴۷۱,۷۷۳,۲۹۰)	(۵,۸۶۹,۲۴۷)	(۳۰,۸۹۱,۲۴۹)	(۳۳۰,۲۸۴,۱۵۲)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۲,۷۷۶,۱۰۶)	(۳,۰۴۳,۴۴۸)	(۱۶,۰۱۸,۵۰۱)	۶۶۱,۸۶۱,۹۴۵
انتقال داده های آسیاتک	۴۲,۰۳۰,۹۳۴,۹۵۰	(۳۵,۱۲۴,۲۴۰,۹۹۳)	(۳۹,۹۲۹,۰۳۷)	(۲۱۰,۱۵۴,۶۷۶)	۶,۶۵۶,۶۱۰,۲۴۴
جمع	۵۶۵,۲۶۴,۷۱۸,۲۶۱	(۴۸۶,۸۳۲,۱۶۲,۶۰۶)	(۵۳۶,۰۶۰,۷۸۲)	(۲,۸۲۶,۳۲۳,۶۰۲)	۷۵,۰۷۰,۱۲۸,۵۹۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . صبا فولاد خلیج فارس	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۳۶,۵۵۴,۹۵۷	(۹۷,۸۳۶,۵۵۴,۹۵۷)	۰	۰
ح.کشتیرانی دریای خزر	۵,۷۸۶,۰۸۹	۹۴,۰۱۱,۳۱۵,۳۷۹	(۹۴,۰۱۱,۳۱۵,۳۷۹)	۰	۰
ح . سنگ آهن گهرزمین	۶,۷۳۳,۰۶۴	۱۰۸,۹۲۷,۵۰۹,۳۹۲	(۱۰۸,۹۲۷,۵۰۹,۳۹۲)	۰	۰
ح. تکادو	۸,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۳۵,۰۲۷,۷۲۰	(۴۹,۶۳۵,۰۲۷,۷۲۰)	۰	۰
ح. گسترش سوخت سبزاگرس(س. عام)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۷۸۷,۲۳۲	(۱۰۰,۰۱۵,۷۸۷,۲۳۲)	۰	۰
جمع	۴۵۰,۴۲۶,۱۹۴,۶۸۰	(۴۵۰,۴۲۶,۱۹۴,۶۸۰)	۰	۰	۰

۳-۱۴- زیان حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س سهامی شتاب آگاه-اهرمی	۵۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۱,۰۰۲,۰۶۸)	۰	۳۸۹,۹۳۲
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	۸۰,۴۶۷	۱,۷۹۰,۳۱۳,۹۷۰	(۱,۸۰۶,۱۶۳,۸۵۹)	۰	(۱۸,۰۷۴,۷۴۹)
صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی	۳۲۸,۸۵۵	۳,۸۵۴,۵۴۴,۵۹۰	(۳,۸۸۱,۷۳۴,۵۲۳)	۰	(۳۱,۷۶۷,۱۷۲)
جمع	۶,۱۵۶,۷۵۸,۵۶۰	(۶,۱۹۸,۸۹۹,۴۵۰)	(۷,۳۱۱,۰۹۹)	۰	(۴۹,۴۵۱,۹۸۹)

۴-۱۴- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملت	۲۹,۰۰۰	۷,۶۴۵,۰۷۸,۶۴۵	(۳,۴۴۰,۰۴۳,۶۱۸)	۰	۴,۲۰۵,۰۳۵,۰۲۷
جمع	۲۹,۰۰۰		۰	۰	۴,۲۰۵,۰۳۵,۰۲۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۵-۱۴- زیان حاصل از سررسید و فروش اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام اختیار	سهم	قیمت روز اعمال	تعداد موقعیت خرید	تعداد موقعیت فروش	وضعیت اعمال	تاریخ اعمال	مبلغ درآمد ناشی از اعمال/عدم اعمال
		ریال					
اختیارخ فضا-۴۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۸	فضا	۳۰۸	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۹۸۴,۰۱۱,۲۸۲
اختیارخ شپنا-۴۲۸۳-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	شپنا	۱,۶۲۸	۱,۶۳۴	-	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۱۷۰,۵۹۶
اختیارخ شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	شپنا	۳,۳۶۵	۲۲,۹۱۰,۴۷۵	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	(۱۹,۶۲۷,۷۸۴,۶۷۳)
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲	فملی	۲,۰۷۱	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۵,۷۳۳,۷۳۴,۵۰۰
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	خودرو	۱,۲۹۹	۱,۰۰۰	-	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۳/۰۱/۰۵	۱۲۴,۸۵۳
اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	شستا	۴۴۵	۱,۰۰۰	-	عدم اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۶,۲۴۳
اختیارخ تجارت-۱۰۶۷-۱۴۰۲/۱۲/۱۶	وتجارت	۱,۰۶۷	۵۰,۵۱۴,۰۰۰	-	خرید ناشی از اعمال اختیار	۱۴۰۲/۱۲/۱۶	(۲۰,۳۵۱,۸۱۳,۳۱۴)
جمع							(۳۳,۲۶۱,۵۴۰,۵۱۳)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال
۱-۱۵ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵۹,۰۷۷,۶۲۰,۷۸۵
۲-۱۵ خالص سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰
۳-۱۵ زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار	(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۲۶۸)
جمع	۱۵۰,۵۳۳,۰۰۵,۵۰۷

۱-۱۵- خالص سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۸۸۲,۲۲۷	۴۵,۰۸۲,۷۱۹,۵۷۴	(۴۴,۱۸۷,۴۵۷,۸۷۰)	(۴۲,۸۲۸,۵۸۴)	(۲۲۵,۴۱۳,۵۹۸)	۶۲۷,۰۱۹,۵۲۲
۷,۷۱۶,۵۷۵	۴۵,۹۱۳,۶۲۱,۲۵۰	(۶۴,۵۰۶,۶۸۳,۹۳۵)	(۴۳,۶۱۷,۹۴۰)	(۲۲۹,۵۶۸,۱۰۶)	(۱۸,۸۶۶,۲۴۸,۷۳۱)
۳,۲۹۴,۵۳۱	۲۵,۸۶۲,۰۶۸,۳۵۰	(۲۸,۴۰۳,۱۵۰,۹۵۷)	(۲۴,۵۶۸,۹۶۵)	(۱۲۹,۳۱۰,۳۴۲)	(۳,۶۹۴,۹۶۱,۹۱۴)
۲,۴۵۴,۴۹۶	۶۱,۳۶۲,۴۰۰,۰۰۰	(۷۷,۹۰۳,۶۰۸,۴۹۱)	(۵۸,۲۹۴,۲۸۰)	(۳۰۶,۸۱۲,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۶,۳۱۴,۷۷۱)
۱۴,۰۵۴,۲۶۴	۵۴,۰۸۰,۸۰۷,۸۷۲	(۶۱,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۹)	(۵۱,۳۷۶,۷۶۷)	(۲۷۰,۴۰۴,۰۳۹)	(۸,۲۳۴,۳۵۲,۹۴۳)
۲۳,۳۸۲,۳۱۰	۲۲۳,۳۰۱,۰۶۰,۵۰۰	(۲۴۶,۵۰۶,۷۱۱,۵۵۱)	(۳۱۲,۱۳۶,۰۰۷)	(۱,۱۱۶,۵۰۵,۳۰۲)	(۲۴,۵۳۴,۲۹۲,۳۶۰)
۸۳,۰۱۹,۷۱۵	۱۳۹,۳۹۰,۱۰۱,۴۸۵	(۱۵۸,۰۹۶,۹۷۱,۷۹۹)	(۱۳۲,۴۲۰,۵۹۶)	(۶۹۶,۹۵۰,۵۰۷)	(۱۹,۵۳۶,۲۴۱,۴۱۷)
۱,۳۸۶,۷۶۳	۵۲,۸۶۳,۴۰۵,۵۶۰	(۴۹,۶۱۳,۲۸۹,۶۷۷)	(۵۰,۲۲۰,۲۳۵)	(۲۶۴,۳۱۷,۰۲۸)	۲,۹۳۵,۵۷۸,۶۲۰
۲۴,۲۸۰,۱۶۰	۱۵۱,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۰۹۷,۷۵۹,۴۷۴)	(۱۴۴,۱۶۳,۴۵۰)	(۷۵۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۹,۲۴۹,۶۷۷,۹۲۴)
۵,۹۶۱,۲۶۳	۳۸,۴۵۰,۱۴۶,۳۵۰	(۴۲,۳۴۸,۶۴۲,۰۵۷)	(۳۶,۵۲۷,۶۳۹)	(۱۹۲,۲۵۰,۷۳۲)	(۴,۱۲۷,۲۷۴,۰۷۸)
۲,۴۴۲,۷۸۴	۴۲۵,۸۹۹,۳۹۰,۴۰۰	(۳۴۲,۶۱۴,۹۶۸,۱۲۵)	(۴۰۴,۶۰۴,۴۲۱)	(۲,۱۲۹,۴۹۶,۹۵۲)	۸۰,۷۵۰,۳۲۰,۹۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۶۳,۹۵۶,۷۲۱,۳۴۱	(۱,۲۸۶,۲۷۲,۶۲۳,۹۴۵)	(۱,۲۰۰,۷۵۸,۸۸۴)	(۶,۳۱۹,۷۸۳,۶۰۶)	(۲۹,۸۳۶,۴۴۵,۰۹۴)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۲۶۳,۹۵۶,۷۲۱,۳۴۱	(۱,۲۸۶,۲۷۲,۶۲۳,۹۴۵)	(۱,۲۰۰,۷۵۸,۸۸۴)	(۶,۳۱۹,۷۸۳,۶۰۶)	(۲۹,۸۳۶,۴۴۵,۰۹۴)
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۰۱,۰۰۷,۱۰۷,۷۰۰	(۱۷۱,۶۲۰,۴۸۸,۳۷۱)	(۱۹۰,۹۵۶,۷۵۲)	(۱,۰۰۵,۰۳۵,۵۳۸)	۲۸,۱۹۰,۶۲۷,۰۳۹
نیان الکترونیک	۸۲,۵۳۱,۱۸۱,۰۰۰	(۶۹,۹۳۹,۰۲۵,۱۳۸)	(۷۸,۴۰۴,۶۲۲)	(۴۱۲,۶۵۵,۹۰۵)	۱۲,۱۰۱,۰۹۵,۳۳۵
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰۷,۰۶۲,۵۲۹,۴۴۲	(۱۳۵,۰۷۴,۳۱۹,۵۷۰)	(۱۰۱,۷۰۹,۴۰۳)	(۵۳۵,۳۱۲,۶۴۷)	(۲۸,۶۴۸,۸۱۲,۱۷۸)
تکادو	۵۸,۰۳۵,۳۶۶,۰۰۰	(۷۰,۷۴۳,۷۵۹,۵۳۰)	(۵۵,۱۳۳,۵۹۸)	(۲۹۰,۱۷۶,۸۳۰)	(۱۳,۰۵۳,۷۰۳,۹۵۸)
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۹۷,۶۵۵,۶۰۰,۱۰۰	(۴۳۶,۹۶۳,۵۲۳,۹۶۴)	(۳۷۷,۷۷۲,۸۲۰)	(۱,۹۸۸,۲۷۸,۰۰۰)	(۴۱,۶۷۳,۹۷۴,۶۸۴)
کارخانجات قند قزوین	۳۶,۲۹۱,۱۱۰,۹۰۰	(۳۳,۰۳۱,۸۴۴,۱۱۴)	(۳۴,۴۷۶,۵۵۵)	(۱۸۱,۴۵۵,۵۵۴)	۳,۰۴۳,۳۳۴,۶۷۷
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۸,۲۶۴,۶۴۹,۹۸۸	(۱۶۱,۰۹۸,۷۴۷,۱۷۳)	(۱۴۰,۸۵۱,۴۱۷)	(۷۴۱,۳۲۳,۲۵۰)	(۱۳,۷۱۶,۲۷۱,۸۵۲)
گروه صنعتی سپاهان	۱۷۵,۸۵۵,۹۲۰,۹۶۰	(۱۶۶,۸۷۷,۹۲۶,۵۰۸)	(۱۶۷,۰۶۳,۱۲۵)	(۸۷۹,۲۷۹,۶۰۵)	۷,۹۳۱,۶۵۱,۷۲۲
توزیع دارو پخش	۳۱,۲۵۴,۳۱۹,۸۰۰	(۵۰,۵۸۳,۷۴۰,۴۰۴)	(۲۹,۶۹۱,۶۰۴)	(۱۵۶,۲۷۱,۵۹۹)	(۱۹,۵۱۵,۳۸۳,۸۰۷)
تامین سرمایه دماوند	۱۱۹,۷۸۵,۵۷۸,۵۲۸	(۱۱۲,۰۴۳,۸۶۵,۸۴۲)	(۱۱۳,۷۹۶,۳۰۰)	(۵۹۸,۹۲۷,۸۹۳)	۷,۰۲۸,۹۸۸,۴۹۳
مس شهیدباهنر	۱۹۷,۴۳۴,۵۶۵,۷۶۰	(۱۸۲,۸۴۷,۲۸۳,۶۳۷)	(۱۸۷,۵۶۲,۸۳۷)	(۹۸۷,۱۷۲,۸۲۹)	۱۳,۴۱۲,۵۴۶,۴۵۷
سیمرغ	۱۲۴,۲۳۷,۳۶۴,۱۰۰	(۱۱۴,۱۹۳,۴۶۸,۶۶۷)	(۱۱۸,۰۲۵,۴۹۶)	(۶۲۱,۱۸۶,۸۲۰)	۹,۳۰۴,۶۸۳,۱۱۷
پتروشیمی ارومیه	۱۶۵,۰۰۸,۵۱۳,۸۸۰	(۱۸۷,۱۱۵,۵۱۹,۱۲۴)	(۱۵۶,۷۵۸,۰۸۸)	(۸۲۵,۰۴۲,۵۶۹)	(۲۳,۰۸۸,۸۰۵,۹۰۱)
گروه مالی شهر	۴۲,۳۳۲,۷۱۵,۴۳۲	(۴۸,۸۶۷,۹۸۴,۰۰۷)	(۴۰,۲۱۶,۰۸۰)	(۲۱۱,۶۶۳,۵۷۷)	(۶,۷۸۷,۱۴۸,۲۳۲)
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۳۲,۴۱۲,۸۵۹,۶۷۷	(۴۱,۱۶۶,۲۸۳,۴۳۷)	(۳۰,۷۹۲,۲۱۷)	(۱۶۲,۰۶۴,۲۹۸)	(۸,۹۴۶,۲۸۰,۲۵۵)
نشاسته و گلوکز آردینه	۱۰۰,۷۶۶,۱۹۹,۴۰۰	(۹۳,۱۰۳,۶۷۵,۸۹۵)	(۹۵,۷۲۷,۸۸۹)	(۵۰۳,۸۳۰,۹۹۷)	۷,۰۶۲,۹۶۴,۶۱۹
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۵,۶۰۷,۵۹۲,۵۰۰	(۱۳۷,۰۹۷,۰۷۲,۳۵۳)	(۱۳۸,۳۲۷,۲۱۳)	(۷۲۸,۰۳۷,۹۶۲)	۷,۶۴۴,۱۵۴,۹۷۲
ایران خودرو دیزل	۱۷۶,۹۰۴,۶۲۵,۲۳۹	(۲۱۶,۲۹۳,۶۱۵,۳۶۲)	(۱۶۸,۰۵۹,۳۹۴)	(۸۸۴,۵۲۳,۱۲۶)	(۴۰,۴۴۱,۵۷۲,۶۴۳)
پتروشیمی جم پیلن	۴۲۰,۲۰۹,۴۵۷,۱۸۰	(۴۱۰,۲۸۶,۰۶۲,۲۶۰)	(۳۹۹,۱۹۸,۹۸۴)	(۲,۱۰۱,۰۴۷,۲۸۶)	۷,۴۲۳,۱۴۸,۶۵۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱۴۳,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۵۵۰,۴۴۳,۶۰۰)	(۱۳۶,۶۵۲,۷۵۰)	(۷۱۹,۲۲۵,۰۰۰)	(۸,۵۶۱,۳۲۱,۳۵۰)
پلیمر آریا ساسول	۱۸۴,۴۷۰,۷۱۱,۶۵۰	(۱۸۴,۰۹۷,۱۷۰,۹۶۰)	(۱۷۵,۲۴۷,۱۷۶)	(۹۲۲,۳۵۳,۵۵۸)	(۷۲۴,۰۶۰,۰۴۴)
جمع نقل به صفحه بعد	۴,۳۵۴,۹۲۹,۶۹۰,۵۷۷	(۴,۴۶۰,۸۶۸,۴۴۳,۸۶۱)	(۴,۱۳۷,۱۸۳,۲۰۴)	(۲۱,۷۷۴,۶۴۸,۴۴۹)	(۱۳۱,۸۵۰,۵۸۴,۹۳۷)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۳۵۴,۹۲۹,۶۹۰,۵۷۷	(۴,۴۶۰,۸۶۸,۴۴۳,۸۶۱)	(۴,۱۳۷,۱۸۳,۲۰۴)	(۳۱,۷۷۴,۶۴۸,۴۴۹)	(۱۳۱,۸۵۰,۵۸۴,۹۳۷)
پتروشیمی شازند	۱۸۸,۱۲۵,۳۹۴,۱۰۰	(۱۹۲,۶۶۷,۹۴۹,۱۱۳)	(۱۷۸,۷۱۹,۱۲۴)	(۹۴۰,۶۲۶,۹۷۰)	(۵,۶۶۱,۹۰۱,۱۰۷)
کالسیمین	۱۰۰,۱۳۹,۴۷۳,۸۰۰	(۱۳۱,۷۲۱,۴۵۱,۱۰۱)	(۹۵,۱۳۲,۵۰۰)	(۵۰۰,۶۹۷,۳۶۹)	(۳۳,۱۷۷,۸۰۷,۱۷۰)
تراکتورسازی ایران	۹۲,۹۶۵,۷۷۳,۵۵۰	(۱۰۴,۲۷۲,۱۹۹,۱۳۰)	(۸۸,۳۱۷,۴۸۵)	(۴۶۴,۸۲۸,۸۶۸)	(۱۱,۸۵۹,۵۷۱,۹۳۳)
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	۱۱۱,۵۳۳,۹۴۰,۰۰۰	(۱۲۶,۸۷۳,۷۲۶,۸۵۵)	(۱۰۵,۹۵۷,۲۴۳)	(۵۵۷,۶۶۹,۷۰۰)	(۱۶,۰۰۳,۴۱۳,۷۹۸)
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۵۳,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۷۴,۴۰۷,۳۶۰)	(۵۰,۴۱۸,۴۰۰)	(۲۶۵,۳۶۰,۰۰۰)	(۷,۲۱۸,۱۸۵,۷۶۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۶۸,۲۴۹,۲۹۱,۱۱۰	(۱۵۷,۱۲۳,۳۱۷,۴۲۹)	(۱۵۹,۸۳۶,۸۲۷)	(۸۴۱,۲۴۶,۴۵۶)	۱۰,۱۲۴,۸۹۰,۳۹۸
کاشی الوند	۷۸,۷۶۶,۹۸۴,۸۷۲	(۷۶,۷۶۲,۶۵۱,۳۱۴)	(۷۴,۸۲۸,۶۳۶)	(۳۹۳,۸۳۴,۹۲۴)	۱,۵۳۵,۶۶۹,۹۹۸
سیمان فارس نو	۸۹,۹۲۶,۲۰۸,۴۰۰	(۸۹,۶۳۸,۳۶۷,۷۸۷)	(۸۵,۴۲۹,۸۹۸)	(۴۴۹,۶۳۱,۰۴۲)	(۲۴۷,۲۲۰,۳۲۷)
پالایش نفت اصفهان	۵۲۲,۲۹۶,۴۲۷,۶۶۰	(۴۴۶,۰۵۸,۷۵۴,۸۱۹)	(۴۹۶,۱۸۱,۶۰۶)	(۲,۶۱۱,۴۸۲,۱۳۸)	۷۳,۱۳۰,۰۰۹,۰۹۷
بیمه کوثر	۱۱۵,۲۹۸,۹۴۸,۳۸۷	(۱۲۷,۱۲۳,۴۹۲,۰۲۵)	(۱۰۹,۵۳۴,۰۰۱)	(۵۷۶,۴۹۴,۷۴۲)	(۱۲,۵۱۰,۵۷۲,۳۸۱)
نفت سپاهان	۱۸۴,۶۴۰,۶۰۱,۹۲۶	(۱۸۶,۷۵۷,۰۶۸,۷۱۴)	(۱۷۵,۴۰۸,۵۷۲)	(۹۲۳,۲۰۳,۰۱۰)	(۳,۲۱۵,۰۷۸,۳۷۰)
کشت و دامداری فکا	۱۲۱,۲۷۲,۱۴۸,۱۷۰	(۱۳۶,۳۳۴,۷۳۷,۲۷۷)	(۱۱۵,۲۰۸,۵۴۱)	(۶۰۶,۳۶۰,۷۴۱)	(۱۵,۷۸۴,۱۵۸,۳۸۹)
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۶۱,۴۱۶,۸۲۰,۹۵۰	(۹۷۹,۹۵۳,۹۹۴,۳۲۸)	(۱,۱۹۸,۳۴۵,۹۸۰)	(۶,۳۰۷,۰۸۴,۱۰۵)	۲۷۳,۹۵۷,۳۹۶,۵۳۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۱۷,۷۴۲,۴۲۵,۶۱۰	(۲۵۲,۲۹۲,۷۶۰,۴۲۰)	(۳۰۱,۸۵۵,۳۰۴)	(۱,۵۸۸,۷۱۲,۱۲۸)	۶۳,۵۵۹,۰۹۷,۷۵۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۵۷,۰۲۹,۰۶۱,۴۰۰	(۵۴۶,۴۸۸,۴۲۸,۲۵۷)	(۵۲۹,۱۷۷,۶۰۸)	(۲,۷۸۵,۱۴۵,۳۰۷)	۷,۲۲۶,۳۱۰,۲۲۸
صنعتی بهشهر	۱۹,۵۰۷,۳۶۰,۱۵۸	(۳۱,۱۰۳,۸۱۸,۹۴۰)	(۱۸,۵۳۱,۹۹۲)	(۹۷,۵۳۶,۸۰۱)	(۱۱,۷۱۲,۵۲۷,۵۷۵)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۱۵,۸۳۱,۶۰۷,۹۶۰	(۱۹۹,۹۸۰,۹۲۹,۱۲۴)	(۲۰۵,۰۴۰,۰۲۸)	(۱,۰۷۹,۱۵۸,۰۴۰)	۱۴,۵۶۶,۴۸۰,۷۶۸
کشت و صنعت جوین	۴۳,۶۷۳,۴۸۱,۶۹۶	(۶۱,۴۵۶,۲۱۹,۲۷۱)	(۴۱,۴۸۹,۸۰۸)	(۲۱۸,۳۶۷,۴۰۸)	(۱۸,۰۴۲,۵۹۴,۷۹۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۸,۵۹۶,۴۱۷,۶۴۰,۳۲۶	(۸,۳۶۷,۴۵۲,۷۱۷,۱۲۵)	(۸,۱۶۶,۵۹۶,۷۵۷)	(۴۲,۹۸۲,۰۸۸,۱۹۸)	۱۷۷,۸۱۶,۲۳۸,۲۴۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۸,۵۹۶,۴۱۷,۶۴۰,۳۲۶	(۸,۳۶۷,۴۵۲,۷۱۷,۱۲۵)	(۸,۱۶۶,۵۹۶,۷۵۷)	(۴۲,۹۸۲,۰۸۸,۱۹۸)	۱۷۷,۸۱۶,۲۳۸,۲۴۶	
پارس فنر	۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۵,۲۷۵)	(۱۶,۹۲۲,۵۰۰)	۴۲۱,۶۹۲,۷۰۳	
سنگ آهن گهرزمین	۱۷,۱۱۹,۰۲۶	۲۷۱,۳۳۶,۵۶۲,۱۰۰	(۳۰۱,۲۲۳,۰۶۵,۲۲۰)	(۱,۳۵۶,۶۸۲,۸۱۰)	(۳۱,۵۰۰,۹۵۵,۶۶۴)	
پتروشیمی جم	۴,۳۴۴,۹۸۶	۲۲۳,۲۰۱,۹۳۰,۸۲۰	(۲۲۲,۸۸۰,۹۰۸,۶۱۵)	(۱,۱۱۶,۰۰۹,۶۵۴)	(۱,۰۰۷,۰۲۹,۲۸۳)	
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۲۱,۴۵۴,۲۱۸	۳۰۲,۹۳۳,۵۵۸,۱۶۰	(۳۰۰,۴۶۰,۰۱۸,۷۷۷)	(۱,۵۱۴,۶۶۷,۷۹۱)	۶۷۱,۰۸۴,۷۱۲	
پوپا زرکان آق دره	۵,۹۸۱,۱۹۴	۳۶۰,۶۶۵,۹۹۸,۲۰۰	(۲۸۵,۸۷۱,۷۸۴,۷۱۷)	(۱,۸۰۳,۳۲۹,۹۹۱)	۷۲,۶۴۸,۲۵۰,۷۹۴	
بین‌المللی توسعه ساختمان	۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۲,۷۱۷,۱۵۶,۰۳۳)	(۱۶,۶۹۴,۰۰۰)	(۱۰,۵۷۰,۷۷۱,۸۹۳)	
فولاد شاهرود	۳۱,۹۹۹,۲۸۵	۱۲۶,۵۲۵,۱۷۲,۸۹۰	(۱۳۴,۴۱۷,۳۳۶,۹۲۵)	(۶۳۲,۶۲۵,۸۶۴)	(۸,۶۴۴,۹۸۸,۸۱۳)	
فنر سازی خاور	۵,۱۴۴,۸۱۵	۳۸,۴۳۱,۷۶۸,۰۵۰	(۳۵,۱۹۸,۹۰۶,۰۲۲)	(۱۹۲,۱۵۸,۸۴۰)	۳,۰۰۴,۱۹۳,۰۰۸	
داروسازی اکسیر	۴,۱۴۸,۳۱۸	۱۱۹,۷۲۰,۴۵۷,۴۸۰	(۱۳۰,۳۸۲,۹۹۰,۱۹۰)	(۵۹۸,۶۰۲,۲۸۷)	(۱۱,۳۷۴,۸۶۹,۴۳۲)	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲,۳۴۱,۱۱۰	۱۸,۷۰۵,۴۶۸,۹۰۰	(۱۶,۷۱۸,۶۱۷,۴۸۹)	(۹۳,۵۲۷,۳۴۴)	۱,۸۷۵,۵۵۳,۸۷۲	
ذوب آهن اصفهان	۲۱۸,۶۶۸,۲۳۳	۱۰۷,۱۴۷,۴۳۴,۱۷۰	(۱۰۱,۴۴۲,۸۵۱,۳۲۱)	(۵۳۵,۷۳۷,۱۷۱)	۵,۰۶۷,۰۵۵,۶۱۶	
داروسازی شهید قاضی	۱,۰۲۴,۱۷۹	۲۶,۱۱۶,۵۶۴,۵۰۰	(۲۶,۳۷۳,۶۸۶,۴۹۹)	(۱۳۰,۵۸۲,۸۲۲)	(۴۱۲,۵۱۵,۵۵۷)	
پتروشیمی زاگرس	۱۷۸,۵۰۹	۲۳,۲۵۰,۷۹۷,۲۵۰	(۲۴,۰۶۶,۳۰۲,۱۸۳)	(۱۱۶,۲۵۳,۹۸۶)	(۹۵۳,۸۴۷,۱۷۶)	
نفت پارس	۲۷,۷۳۲,۴۶۳	۱۹۸,۸۴۱,۷۵۹,۷۱۰	(۲۱۱,۶۵۱,۹۲۷,۵۴۰)	(۹۹۴,۲۰۸,۷۹۹)	(۱۳,۹۹۳,۲۷۶,۳۰۱)	
کارت اعتباری ایران کیش	۸,۹۱۵,۵۵۶	۱۹,۷۱۲,۲۹۴,۳۱۶	(۳۱,۷۹۸,۵۸۰,۶۰۷)	(۹۸,۵۶۱,۴۷۲)	(۱۲,۲۰۳,۵۷۴,۴۴۳)	
حفاری شمال	۲۵,۹۲۴,۸۲۴	۱۷۹,۹۱۸,۲۷۸,۵۶۰	(۱۷۶,۵۰۳,۲۸۳,۸۵۵)	(۸۹۹,۵۹۱,۳۹۳)	۲,۳۴۴,۴۸۰,۹۴۷	
موتوژن	۲۰,۳۳۰,۰۴۹	۴۵,۳۳۶,۰۰۹,۲۷۰	(۵۰,۸۴۴,۱۹۳,۶۶۲)	(۲۲۶,۶۸۰,۰۴۶)	(۵,۷۷۷,۹۳۳,۶۴۷)	
سینتا	۲,۴۶۶,۹۰۶	۱۲۰,۸۵۳,۷۲۴,۹۴۰	(۱۲۴,۷۷۷,۷۵۰,۲۵۰)	(۶۰۴,۲۶۸,۶۲۵)	(۴,۶۴۳,۱۰۴,۹۷۴)	
کویر تایر	۳۱,۶۹۸,۱۶۷	۱۶۷,۶۸۳,۳۰۳,۴۳۰	(۱۵۳,۱۸۶,۳۹۹,۵۵۸)	(۸۳۸,۴۱۶,۵۱۷)	۱۳,۴۹۹,۱۸۸,۲۱۷	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰,۹۸۲,۵۲۲,۰۲۳,۰۷۲	(۱۰,۷۴۰,۹۱۱,۱۴۶,۱۱۰)	(۱۰,۴۳۳,۳۹۵,۹۲۰)	(۵۴,۹۱۲,۶۱۰,۱۱۰)	۱۷۶,۲۶۴,۸۷۰,۹۳۲	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰,۹۸۲,۵۲۲,۰۲۳,۰۷۲	(۱۰,۷۴۰,۹۱۱,۱۴۶,۱۱۰)	(۱۰,۴۳۳,۳۹۵,۹۲۰)	(۵۴,۹۱۲,۶۱۰,۱۱۰)	۱۷۶,۲۶۴,۸۷۰,۹۳۲
۷,۷۷۹,۵۲۴	۳۷,۱۸۶,۱۲۴,۷۲۰	(۴۷,۰۳۹,۵۵۳,۸۲۱)	(۳۵,۳۲۶,۸۱۸)	(۱۸۵,۹۳۰,۶۲۴)	(۱۰,۰۷۴,۶۸۶,۵۴۳)
۱۲۸,۵۲۴,۱۴۵	۵۰۵,۹۹۹,۵۵۸,۸۶۵	(۴۴۸,۳۵۷,۸۳۶,۲۰۱)	(۴۸۰,۶۹۹,۵۸۱)	(۲,۵۲۹,۹۹۷,۷۹۴)	۵۴,۶۳۱,۰۲۵,۲۸۹
۵۱۰,۳۸۲	۶۸,۵۷۴,۹۲۵,۵۲۰	(۷۵,۱۵۷,۱۴۶,۷۶۱)	(۶۵,۱۴۶,۱۷۹)	(۳۴۲,۸۷۴,۶۲۸)	(۶,۹۹۰,۲۴۲,۰۴۸)
۸۷۶,۵۵۱	۶۳,۹۸۸,۲۲۳,۰۰۰	(۶۷,۸۳۹,۵۳۹,۷۷۶)	(۶۰,۷۸۸,۸۱۲)	(۳۱۹,۹۴۱,۱۱۵)	(۴,۲۳۲,۰۴۶,۷۰۳)
۷,۴۸۵,۸۳۴	۲۲۷,۲۶۹,۹۲۰,۲۴۰	(۱۸۸,۶۶۳,۴۹۹,۵۳۳)	(۲۱۵,۹۰۶,۴۲۴)	(۱,۱۳۶,۳۴۹,۶۰۱)	۳۷,۲۵۴,۱۶۴,۶۸۲
۱۴,۲۸۹,۴۳۵	۲۵۳,۴۹۴,۵۷۶,۹۰۰	(۲۲۸,۹۰۵,۰۴۵,۲۰۸)	(۲۴۰,۸۱۹,۸۴۸)	(۱,۲۶۷,۴۷۲,۸۸۴)	۲۳,۰۸۱,۲۳۸,۹۶۰
۲,۱۷۲,۳۴۶	۱۲۳,۸۲۳,۷۲۲,۰۰۰	(۱۳۷,۹۷۵,۶۴۳,۰۶۳)	(۱۱۷,۶۳۲,۵۳۶)	(۶۱۹,۱۱۸,۶۱۰)	(۱۴,۸۸۸,۶۷۲,۲۰۹)
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۶۱۸,۰۰۲,۸۱۶)	(۴۸,۴۲۷,۲۰۰)	(۲۵۴,۸۸۰,۰۰۰)	۱۰,۵۴۶,۸۹۹,۹۸۴
۲۶۷,۲۵۹,۲۵۷	۶۳۶,۳۴۴,۲۹۰,۹۱۷	(۶۲۶,۱۹۹,۸۲۰,۵۶۲)	(۶۰۴,۵۲۷,۰۷۶)	(۳,۱۸۱,۷۲۱,۴۵۵)	۶,۳۵۸,۲۲۱,۸۲۴
۳,۱۲۶,۰۳۲	۲۵۳,۴۲۷,۴۱۴,۲۴۰	(۲۳۹,۹۶۰,۸۶۹,۸۲۲)	(۲۴۰,۷۵۶,۰۴۴)	(۱,۲۶۷,۱۳۷,۰۷۱)	۱۱,۹۵۸,۶۵۱,۳۰۳
۲,۲۲۳,۸۵۴	۱۲۲,۸۹۰,۱۷۲,۰۴۰	(۱۰۰,۵۸۸,۳۶۱,۷۲۳)	(۱۱۶,۷۴۵,۶۶۳)	(۶۱۴,۴۵۰,۸۶۰)	۲۱,۵۷۰,۶۱۳,۷۹۴
۹,۸۷۹,۳۹۴	۱۰۹,۴۶۳,۶۸۵,۵۲۰	(۱۲۴,۳۷۲,۹۱۹,۹۷۵)	(۱۰۳,۹۹۰,۵۰۱)	(۵۴۷,۳۱۸,۴۲۸)	(۱۵,۵۶۰,۵۴۳,۳۸۴)
۸۰,۱۸۰,۷۵۲	۱۵۰,۸۱۹,۹۹۴,۵۱۲	(۱۵۴,۳۳۱,۱۸۹,۰۴۱)	(۱۴۳,۲۷۸,۹۹۵)	(۷۵۴,۰۹۹,۹۷۳)	(۴,۳۰۸,۵۷۳,۴۹۷)
۷,۹۵۵,۵۰۴	۲۲۳,۵۴۹,۶۶۲,۴۰۰	(۲۵۱,۶۲۲,۹۲۱,۲۰۰)	(۲۱۲,۳۷۲,۱۷۹)	(۱,۱۱۷,۷۴۸,۳۱۲)	(۲۹,۴۰۳,۳۷۹,۲۹۱)
۱۱,۷۷۸,۵۴۳	۲۶۶,۷۸۳,۹۹۸,۹۵۰	(۲۵۸,۱۳۲,۰۰۸,۵۵۷)	(۲۵۳,۴۴۴,۷۹۹)	(۱,۳۳۳,۹۱۹,۹۹۵)	۷,۰۶۴,۶۲۵,۵۹۹
۱۵,۰۵۶,۹۴۵	۲۸,۷۸۸,۸۷۸,۸۴۰	(۳۳,۴۸۸,۹۴۰,۷۶۴)	(۲۷,۳۴۹,۴۳۵)	(۱۴۳,۹۴۴,۳۹۴)	(۴,۸۷۱,۳۵۵,۷۵۳)
۷۷,۱۶۴,۰۱۹	۲۲۶,۴۷۶,۳۹۵,۷۶۵	(۲۱۵,۷۱۹,۲۵۲,۱۶۵)	(۲۱۵,۱۵۲,۵۷۶)	(۱,۱۳۲,۳۸۱,۹۷۹)	۹,۴۰۹,۶۰۹,۰۴۵
۵,۶۱۰,۴۸۲	۲۵,۸۰۸,۲۱۷,۲۰۰	(۳۱,۸۲۹,۸۳۹,۹۰۰)	(۲۴,۵۱۷,۸۰۶)	(۱۲۹,۰۴۱,۰۸۶)	(۶,۱۷۵,۱۸۱,۵۹۲)
۱۱,۱۰۶,۰۶۷	۹۹,۳۹۹,۲۹۹,۶۵۰	(۱۰۱,۹۱۳,۳۴۹,۹۷۶)	(۹۴,۴۲۹,۳۳۵)	(۴۹۶,۹۹۶,۴۹۸)	(۳,۱۰۵,۴۷۶,۱۵۹)
۳,۲۷۹,۱۰۳	۱۴۶,۲۴۷,۹۹۳,۸۰۰	(۱۶۷,۱۴۲,۹۷۷,۳۲۱)	(۱۳۸,۳۲۹,۵۹۴)	(۷۳۱,۲۳۹,۹۶۹)	(۲۱,۷۶۵,۱۵۹,۰۸۴)
۶۵,۷۰۵,۳۳۰	۵۱۸,۴۱۵,۰۵۳,۷۰۰	(۵۰۰,۷۷۱,۳۷۴,۲۶۷)	(۴۹۲,۴۹۴,۳۰۱)	(۲,۵۹۲,۰۷۵,۲۶۸)	۱۴,۵۵۹,۱۰۹,۸۶۴
۱۵,۱۲۲,۲۵۰,۱۳۱,۸۵۱	۱۴,۷۹۰,۴۴۱,۲۳۸,۵۶۲)	(۱۴,۳۶۶,۱۳۷,۶۲۲)	(۷۵,۶۱۱,۲۵۰,۶۵۴)	۲۴۱,۸۳۱,۵۰۵,۰۱۳	

جمع نقل از صفحه قبل

شرکت صنایع غذایی مینو شرق

فولاد خوزستان

پتروشیمی خراسان

محصولات کاغذی لطیف

سیمان آبیگ

پتروشیمی تندگویان

پارس دارو

سیمان شاهرود

بانک ملت

پتروشیمی غدیر

سیمان ارومیه

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

بانک صادرات ایران

سرمایه گذاری دارویی تامین

زغال سنگ پروده طبس

توسعه و عمران امید

ایران خودرو

مولد نیروگاهی تجارت فارس

توسعه سرمایه و صنعت غدیر

داروسازی دانا

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	۱۵,۱۲۲,۲۵۰,۱۳۱,۸۵۱	(۱۴,۷۹۰,۴۴۱,۲۳۸,۵۶۲)	(۱۴,۳۶۶,۱۳۷,۶۲۲)	۲۴۱,۸۳۱,۵۰۵,۰۱۳
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۲,۱۷۴,۰۵۱	۳۰,۳۱۳,۳۸۶,۹۹۰	(۳۳,۵۳۱,۸۷۰,۶۶۷)	(۲۸,۷۹۷,۷۱۸)	(۳,۳۹۸,۸۴۸,۳۳۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱۷,۵۴۴,۲۰۰	۱,۱۰۲,۹۴۹,۰۹۴,۰۰۰	(۹۳۴,۲۹۰,۵۰۴,۳۱۲)	(۱,۰۴۷,۸۰۱,۶۳۹)	۱۶۲,۰۹۶,۰۴۲,۵۷۹
پارس فولاد سبزوآر	۳,۶۹۱,۹۱۸	۱۴۵,۹۷۸,۴۳۷,۷۲۰	(۱۵۵,۹۸۱,۲۵۶,۲۲۴)	(۱۳۸,۶۷۹,۵۱۶)	(۱۰,۸۷۱,۳۹۰,۲۰۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۴,۷۲۸,۰۱۴	۵۵۴,۹۵۳,۶۶۳,۷۲۰	(۶۰۳,۲۵۸,۵۲۷,۰۲۶)	(۵۲۷,۲۰۵,۹۸۱)	(۵۱,۶۰۶,۸۳۷,۶۰۶)
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳,۹۹۱,۱۳۳	۳۶,۸۱۰,۶۷۰,۹۲۳	(۵۵,۷۲۱,۰۶۵,۴۱۴)	(۳۴,۹۷۰,۱۳۷)	(۱۹,۱۲۹,۴۱۷,۹۸۳)
بیمه ما	۴۷,۶۷۵,۹۹۵	۱۴۸,۸۴۴,۴۵۶,۳۹۰	(۱۶۲,۱۰۲,۲۲۴,۴۰۷)	(۱۴۱,۴۰۲,۲۳۴)	(۱۴,۱۴۳,۳۹۲,۵۳۳)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱,۶۵۲,۰۳۶	۱۱۰,۹۳۴,۲۱۷,۴۰۰	(۱۱۹,۰۰۷,۸۴۸,۳۴۵)	(۱۰۵,۳۸۷,۵۰۷)	(۸,۷۳۳,۶۸۹,۵۳۹)
پالایش نفت لاوان	۷,۷۷۶,۵۴۹	۱۳۳,۶۰۱,۱۱۱,۸۲۰	(۱۶۸,۷۲۳,۹۰۰,۳۵۱)	(۱۲۶,۹۲۱,۰۵۶)	(۳۵,۹۱۷,۷۱۵,۱۴۶)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰۷,۲۹۷,۵۴۸	۴۵۷,۳۹۵,۱۴۶,۴۰۴	(۵۰۴,۷۳۶,۴۵۸,۵۵۵)	(۴۳۴,۵۲۵,۳۸۹)	(۵۰,۰۶۲,۸۱۳,۲۷۲)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۹,۱۷۶,۶۵۸	۷۱,۱۱۹,۰۹۹,۵۰۰	(۷۸,۷۸۰,۵۱۰,۹۱۷)	(۶۷,۵۶۳,۱۴۵)	(۸۰,۸۴۵,۷۰۰,۰۶۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	۹۰,۶۷۱,۵۶۹	۴۱۲,۹۱۸,۳۲۵,۲۲۶	(۴۳۶,۹۵۵,۴۸۵,۷۰۶)	(۳۹۲,۲۷۲,۴۰۹)	(۲۶,۴۹۴,۰۲۴,۵۱۵)
پتروشیمی پردیس	۳,۸۹۷,۲۹۹	۶۱۵,۳۰۵,۵۶۶,۱۲۰	(۵۹۹,۲۰۸,۴۶۰,۹۵۹)	(۵۸۴,۵۴۰,۲۸۸)	۱۲,۴۴۶,۰۳۷,۰۴۲
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۶,۳۶۵,۶۹۰	۲۶۷,۳۴۸,۰۹۶,۶۰۰	(۲۶۲,۲۴۳,۰۹۶,۱۳۸)	(۲۵۳,۹۸۰,۶۹۲)	۳,۵۱۴,۲۷۹,۲۸۷
سیمان تهران	۲۱,۷۹۶,۳۲۹	۱۳۲,۳۰۳,۷۱۷,۰۳۰	(۱۲۶,۲۳۳,۹۰۵,۱۰۰)	(۱۲۵,۶۸۸,۵۳۱)	۵,۲۸۳,۶۰۴,۸۱۴
کشتیرانی دریای خزر	۸,۴۳۲,۷۰۹	۱۴۰,۱۵۱,۶۳۳,۵۸۰	(۱۴۴,۸۴۴,۶۷۲,۰۰۳)	(۱۳۳,۱۴۴,۰۴۲)	(۵,۵۲۶,۹۵۰,۵۸۳)
سیمان ساوه	۷۳۴,۴۲۱	۱۱۵,۶۷۱,۳۰۷,۵۰۰	(۱۰۰,۳۸۵,۵۹۶,۹۰۴)	(۱۰۹,۸۸۷,۷۴۲)	۱۴,۶۹۷,۴۶۶,۳۱۶
گسترش سوخت سبزاگروس (سهامی عام)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۵,۷۸۷,۲۳۲)	(۹۵,۳۰۴,۰۰۰)	(۲۹۲,۶۹۱,۲۳۲)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۸,۱۳۶,۵۵۳	۳۲۸,۶۳۴,۹۳۹,۰۴۰	(۳۲۳,۲۵۲,۷۰۰,۵۲۵)	(۳۱۲,۲۰۳,۱۹۲)	۳,۴۲۶,۸۶۰,۶۲۸
فولاد هرمزگان جنوب	۲۳,۱۱۵,۴۶۸	۹۷,۴۳۱,۶۹۷,۶۲۰	(۱۰۱,۵۸۶,۴۹۰,۱۶۰)	(۹۲,۵۶۰,۱۱۳)	(۴,۷۳۴,۵۱۱,۱۴۱)
نفت بهران	۱۹,۱۱۸,۷۷۲	۲۹۱,۹۴۳,۶۴۸,۴۴۰	(۳۰۰,۲۸۴,۶۲۴,۸۴۳)	(۲۷۷,۳۴۶,۴۶۶)	(۱۰,۰۷۸,۰۴۱,۱۱۱)
آریان کیمیا تک	۶,۵۵۹,۴۳۹	۷۸,۹۱۰,۰۵۱,۱۷۰	(۶۷,۷۱۴,۶۹۰,۶۶۶)	(۷۴,۹۶۴,۵۴۹)	۱۰,۷۲۵,۸۴۵,۶۹۹
جمع نقل به صفحه بعد	۲۰,۴۹۶,۰۸۸,۳۸۹,۰۴۴	(۲۰,۱۶۹,۱۹۹,۹۱۵,۰۱۶)	(۱۹,۴۷۱,۲۸۳,۹۶۸)	(۱۰۲,۴۸۰,۴۴۱,۹۴۲)	۲۰۴,۹۳۶,۷۴۸,۱۱۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	-	۲۰,۴۹۶,۰۸۸,۳۸۹,۰۴۴	(۲۰,۱۶۹,۱۹۹,۹۱۵,۰۱۶)	(۱۹,۴۷۱,۲۸۳,۹۶۸)	(۱۰۲,۴۸۰,۴۴۱,۹۴۲)	۲۰۴,۹۳۶,۷۴۸,۱۱۸
سرمایه گذاری صدرتامین	۷۰,۳۱۲,۱۶۵	۶۱۲,۴۱۸,۹۵۷,۱۵۰	(۵۸۷,۸۲۴,۹۱۵,۱۱۴)	(۵۸۱,۷۹۸,۰۰۹)	(۳,۰۶۲,۰۹۴,۷۸۶)	۲۰,۹۵۰,۱۴۹,۲۴۱
بهمن دیزل	۲۳,۱۷۴,۲۷۷	۸۱,۸۰۵,۱۹۷,۸۱۰	(۱۰۶,۳۷۹,۴۵۱,۵۵۹)	(۷۷,۷۱۴,۹۳۸)	(۴۰۹,۰۲۵,۹۸۹)	(۲۵,۰۶۰,۹۹۴,۶۷۶)
بانک تجارت	۲۱۳,۳۴۵,۳۳۳	۲۹۸,۸۹۶,۸۱۱,۵۳۳	(۳۰۹,۷۴۳,۱۰۷,۲۲۹)	(۲۸۳,۹۵۱,۹۷۱)	(۱,۴۹۴,۴۸۴,۰۵۸)	(۱۲,۶۲۴,۷۳۱,۷۲۵)
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۴,۰۵۵,۵۲۹	۴۱۶,۵۷۱,۹۳۷,۹۴۱	(۴۳۸,۳۵۵,۱۰۹,۴۱۱)	(۳۹۵,۷۴۳,۳۴۱)	(۲,۰۸۲,۸۵۹,۶۹۰)	(۲۴,۲۶۱,۷۷۴,۵۰۱)
کربن ایران	۱۴,۶۸۸,۷۸۵	۱۰۱,۲۰۵,۷۲۸,۶۵۰	(۷۸,۱۱۹,۶۲۹,۸۲۶)	(۹۶,۱۴۵,۴۴۲)	(۵۰۶,۰۲۸,۶۴۳)	۲۲,۴۸۳,۹۲۴,۷۳۹
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۹,۴۱۰,۵۰۹	۲۱۱,۷۳۶,۴۵۲,۵۰۰	(۲۷۳,۶۹۸,۷۸۴,۵۸۱)	(۲۰۱,۱۴۹,۶۳۰)	(۱,۰۵۸,۶۸۲,۲۶۲)	(۶۳,۲۲۲,۱۶۳,۹۷۳)
تولیدمواداولیه‌داروپخش	۱,۱۱۸,۲۴۰	۶۷,۰۷۲,۰۳۵,۲۰۰	(۶۰,۴۹۶,۲۱۳,۲۸۸)	(۶۳,۷۱۸,۴۳۳)	(۳۳۵,۳۶۰,۱۷۶)	۶,۱۷۶,۷۴۳,۲۰۳
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۴۴۲,۵۰۰	۹,۶۶۸,۶۲۵,۰۰۰	(۲,۵۲۲,۷۷۶,۰۹۸)	(۹,۱۸۵,۱۹۴)	(۴۸,۳۴۳,۱۲۵)	۷۰,۸۸۱,۳۲۰,۵۸۳
بانک خاورمیانه	۴۸,۴۴۸,۲۵۱	۱۶۴,۷۲۴,۰۵۳,۴۰۰	(۱۸۱,۰۶۹,۷۵۳,۴۰۲)	(۱۵۶,۴۸۷,۸۵۱)	(۸۲۳,۶۲۰,۲۶۷)	(۱۷,۳۲۵,۸۰۸,۱۲۰)
پالایش نفت بندرعباس	۲۸,۸۶۱,۸۸۲	۳۱۰,۸۴۲,۴۶۹,۱۴۰	(۳۰۳,۰۶۶,۶۵۳,۸۰۶)	(۲۹۵,۳۰۰,۳۴۶)	(۱,۵۵۴,۲۱۲,۳۴۷)	۵,۹۲۶,۳۰۲,۶۴۱
نوردوقطعات فولادی	۸,۰۰۶,۹۱۵	۹۷,۲۰۳,۹۴۸,۱۰۰	(۸۷,۱۷۹,۶۲۸,۸۷۰)	(۹۲,۳۴۳,۷۵۱)	(۴۸۶,۰۱۹,۷۴۰)	۹,۴۴۵,۹۵۵,۷۳۹
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴,۲۴۷,۸۴۹	۵۱,۵۷۷,۲۱۳,۳۸۰	(۴۵,۵۱۲,۷۰۱,۴۹۶)	(۴۸,۹۹۸,۳۵۳)	(۲۵۷,۸۸۶,۰۶۸)	۵,۷۵۷,۶۲۷,۴۶۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۷۰,۱۵,۸۱۷	۲۲۶,۶۱۰,۸۸۹,۱۰۰	(۱۷۷,۶۵۴,۵۳۴,۹۷۷)	(۲۱۵,۲۸۰,۳۴۵)	(۱,۱۳۳,۰۵۴,۴۴۷)	۴۷,۶۰۸,۰۱۹,۳۳۱
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۸,۲۳۹,۶۴۵	۸۶,۰۹۱,۱۲۴,۴۰۰	(۱۱۴,۳۷۹,۵۷۹,۴۳۰)	(۸۱,۷۸۶,۵۶۹)	(۴۳۰,۴۵۵,۶۲۲)	(۲۸,۸۰۰,۶۹۷,۲۲۱)
جمع	۲۳,۲۳۲,۵۱۳,۸۳۲,۳۴۸	۲۲,۹۳۵,۲۰۲,۷۵۴,۲۰۳	(۲۲,۰۷۰,۸۸۸,۱۴۱)	(۲۲,۰۷۰,۸۸۸,۱۴۱)	(۱۱۶,۱۶۲,۵۶۹,۱۶۲)	۱۵۹,۰۷۷,۶۲۰,۷۸۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح.سرمایه گذاری سیمان تامین	۶۱,۲۴۴,۲۷۹,۱۸۰	(۵۶,۱۱۳,۰۰۰,۷۲۸)	(۵۸,۱۸۲,۰۶۵)	(۳۰۶,۲۲۱,۳۹۶)	۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰
جمع	۶۱,۲۴۴,۲۷۹,۱۸۰	(۵۶,۱۱۳,۰۰۰,۷۲۸)	(۵۸,۱۸۲,۰۶۵)	(۳۰۶,۲۲۱,۳۹۶)	۴,۷۶۶,۸۷۴,۹۹۰

۱۵-۳- زیان تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲۳,۶۸۴,۰۰۰	۲۵,۳۴۱,۸۸۰,۰۰۰	(۲۷,۸۶۵,۶۹۰,۹۱۰)	۰	(۲,۵۳۰,۳۳۶,۴۴۵)	
اختیارخ وکغذیر-۱۰۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۱۷,۰۰۰)	۰	۳۴۲,۰۹۴,۲۵۰	
اختیارخ وکغذیر-۱۲۰۰۰-۰۳/۰۵/۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۱,۶۱۹,۲۵۰)	۰	(۵۳,۲۴۱,۵۰۰)	
اختیارخ شپنا-۴۲۸۳-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۲۴,۹۰۷,۶۶۵	۴۰,۱۲۶,۲۴۸,۳۱۵	(۳۷,۹۴۹,۲۲۷,۶۴۸)	۰	۲,۱۶۶,۶۸۸,۱۵۸	
اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۸۵,۴۸۱,۰۰۰	۲۹,۹۱۸,۳۵۰,۰۰۰	(۳۶,۶۵۰,۶۱۴,۸۶۹)	۰	(۶,۷۳۹,۹۶۸,۸۴۵)	
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴,۳۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۳۷,۲۷۳,۴۷۸)	۰	(۵,۳۶۸,۲۲۷,۵۱۸)	
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۱,۹۸۳,۰۰۰	۷,۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰	(۸,۶۰۲,۳۸۱,۰۲۷)	۰	(۱,۱۱۴,۹۳۴,۵۴۳)	
اختیارخ شبندر-۷۵۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۷۲,۷۴۸,۸۳۰)	۰	(۱۳,۵۶۳,۸۲۵)	
جمع	۱۶۲,۷۱۳,۸۵۳,۳۱۵	(۱۷۵,۹۸۳,۴۴۴,۷۶۲)	(۴۱,۸۹۸,۸۱۷)	۰	(۱۳,۳۱۱,۴۹۰,۲۶۸)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
نفت بهران	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۸۶۵,۰۰۰	۳,۰۵۰	۲,۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰	.	۲,۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲,۳۴۱,۱۱۰	۱,۴۰۰	۳,۲۷۷,۵۵۴,۰۰۰	(۴۶۱,۰۵۶,۷۴۳)	۲,۸۱۶,۴۹۷,۲۵۷
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱,۱۷۰,۱۳۱	۵۵۰	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰	.	۶۴۳,۵۷۲,۰۵۰
موتوزن	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۲۰,۳۳۰,۰۴۹	۴۱۰	۸,۳۳۵,۳۲۰,۰۹۰	.	۸,۳۳۵,۳۲۰,۰۹۰
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۱۱	۹,۹۰۰,۰۰۰	.	۹,۹۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عهام)	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۱,۱۸۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲۵,۶۶۹,۵۴۲	۳,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۸۶۲۶,۰۰۰	(۱۰,۹۱۰,۶۸۷,۱۶۴)	۶۶,۰۹۷,۹۳۸,۸۳۶
بین المللی توسعه ساختمان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۱,۶۲۳)	۲۵,۳۲۸,۳۷۷
گروه صنعتی سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۴,۴۴۹,۰۰۰	۷۵۰	۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰	.	۳,۳۳۶,۷۵۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۴,۰۰۵,۰۰۰	۲,۳۳۰	۹,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰	.	۹,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰
پارس دارو	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۱۰,۰۰۰	۷,۵۶۹	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰	.	۸۳۲,۵۹۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
نیروکلر	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱,۱۹۸,۶۳۰	۳,۵۰۰	۴,۱۹۵,۲۰۵,۰۰۰	(۴۵۵,۸۸۹,۱۸۸)	۳,۷۳۹,۳۱۵,۸۱۲
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۸,۳۹۷,۳۰۲	۱۰۵	۸۸۱,۷۱۶,۷۱۰	(۹۲,۴۴۲,۴۰۲)	۷۸۹,۲۷۴,۳۰۸
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۶,۷۵۴,۵۹۰	۹۰۰	۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰	.	۶,۰۷۹,۱۳۱,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۲,۲۴۸,۹۸۸	۲۵۰	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰	.	۵,۵۶۲,۲۴۷,۰۰۰
کالسیمین	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۱۷۰,۳۱۵	۱,۰۰۰	۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰	.	۶,۱۷۰,۳۱۵,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۱۶۲,۶۹۴,۸۲۶,۸۵۰	(۱۱,۹۲۲,۷۴۷,۱۲۰)	۱۵۰,۷۷۲,۰۷۹,۷۳۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۶۲,۶۹۴,۸۲۶,۸۵۰	(۱۱,۹۲۲,۷۴۷,۱۲۰)	۱۵۰,۷۷۲,۰۷۹,۷۳۰
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱,۶۷۲,۷۲۶	۷۰۰	۱,۱۷۰,۹۰۸,۳۰۰	.	۱,۱۷۰,۹۰۸,۲۰۰
تولیدی مهram	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۷۱۶,۵۹۸	۳۰۰	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰	.	۲۱۴,۹۷۹,۴۰۰
کاشی الوند	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۵۱۰,۰۰۰	۴,۷۹۰	۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰	.	۲,۴۴۲,۹۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۷۷۷,۵۰۲	۲,۰۰۰	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰	.	۷,۵۵۵,۰۰۴,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۸,۹۱۵,۵۵۶	۲۵	۲۲۲,۸۸۸,۹۰۰	(۳۱,۳۵۴,۰۰۱)	۱۹۱,۵۳۴,۸۹۹
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۰۶۸,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	۵۶,۸۸۳,۷۵۰,۰۰۰	.	۵۶,۸۸۳,۷۵۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۱۳,۲۰۰	۱۱,۰۰۰	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۴۵,۲۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۸,۵۶۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۲۲,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱,۶۲۷,۰۰۲	۳,۶۴۶	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲	.	۵,۹۳۲,۰۴۹,۲۹۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۰۱۶,۰۳۲	۳,۸۶۰	۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰	.	۷,۷۸۱,۸۸۳,۵۲۰
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۴۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۶۳۵,۶۳۱	۲,۲۱۱	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱	.	۳,۶۱۶,۳۸۰,۱۴۱
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۷۸۱,۰۰۰	۶۵۰	۳,۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰	.	۳,۱۰۷,۶۵۰,۰۰۰
بانک قرض الحسنه رسالت	۱۴۰۲/۰۷/۰۶	۴,۷۰۶,۵۳۳	۲۳۱	۱,۰۸۷,۲۰۹,۱۲۳	.	۱,۰۸۷,۲۰۹,۱۲۳
کویر تایر	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲۰,۶۱۰,۶۴۸	۸۰۰	۱۶,۴۸۸,۵۱۸,۴۰۰	(۱,۸۸۰,۹۷۱,۷۵۹)	۱۴,۶۰۷,۵۴۶,۶۴۱
بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۸,۲۹۲,۸۹۸	۲۰۰	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰	.	۱,۶۵۸,۵۷۹,۶۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱,۲۰۷,۴۵۵	۵,۷۰۰	۶,۸۸۲,۴۹۳,۵۰۰	(۶۴۵,۱۰۰,۲۶۰)	۶,۲۳۷,۳۹۳,۲۴۰
جمع نقل به صفحه بعد				۳۱۵,۴۴۶,۲۲۰,۹۲۶	(۱۴,۴۸۰,۱۷۳,۱۴۰)	۳۰۰,۹۶۶,۰۴۷,۷۸۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۳۱۵,۴۴۶,۲۲۰,۹۲۶	(۱۴,۴۸۰,۱۷۳,۱۴۰)	۳۰۰,۹۶۶,۰۴۷,۷۸۶
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۱۲,۱۷۴,۰۵۱	۳۰۰	۳,۶۵۲,۲۱۵,۳۰۰	(۳۴۲,۳۲۴,۳۳۹)	۳,۳۰۹,۸۹۰,۹۶۱
کشت و صنعت جوبین	۱۴۰۲/۰۸/۳۶	۸,۳۴۷,۳۷۸	۴۵۰	۳,۷۵۶,۳۲۰,۱۰۰	۰	۳,۷۵۶,۳۲۰,۱۰۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۹,۹۵۵,۹۶۲	۳,۲۰۰	۳۱,۸۵۹,۰۷۸,۴۰۰	(۴,۰۲۲,۸۹۹,۷۸۶)	۲۷,۸۳۶,۱۷۸,۶۱۴
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲۴۶,۱۳۰	۱۳,۲۰۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰	۰	۳,۲۴۸,۹۱۶,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۶,۴۶۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۳۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲,۰۹۲,۶۹۱	۷,۲۰۰	۱۵,۰۶۷,۳۷۵,۲۰۰	(۲,۱۱۹,۵۴۲,۴۸۰)	۱۲,۹۴۷,۸۳۲,۷۲۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۱۸,۶۲۱,۶۷۸	۱۸۸	۲۲,۳۰۰,۸۷۵,۴۶۴	۰	۲۲,۳۰۰,۸۷۵,۴۶۴
پتروشیمی ارومیه	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۶۹۹,۰۳۸	۵۰۰	۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰	۰	۳۴۹,۵۱۹,۰۰۰
توسعه و عمران امید	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۱۵,۰۵۶,۹۴۵	۲۱۵	۳,۲۳۷,۲۴۳,۱۷۵	(۴۵۷,۰۲۲,۵۶۶)	۲,۷۸۰,۲۲۰,۶۰۹
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۴,۲۹۶,۴۵۵	۷,۲۲۰	۳۱,۰۲۰,۴۰۵,۱۰۰	۰	۳۱,۰۲۰,۴۰۵,۱۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۹,۱۱۶,۷۴۶	۳,۵۰۰	۳۱,۹۰۸,۶۱۱,۰۰۰	۰	۳۱,۹۰۸,۶۱۱,۰۰۰
پارس فولاد سبزوآر	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۳,۴۴۴,۷۴۰	۹,۴۳۳	۳۲,۴۹۴,۲۳۲,۴۲۰	۰	۳۲,۴۹۴,۲۳۲,۴۲۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۷,۶۸۸,۵۵۲	۲۲۰	۳,۸۹۱,۴۸۱,۴۴۰	(۲۱)	۳,۸۹۱,۴۸۱,۴۱۹
بهار رز عالیس چناران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۳۸۷,۰۸۵	۶۰۰	۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰	۰	۸۳۲,۲۵۱,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۲۷,۹۰۲,۶۶۶	۷۰۰	۱۹,۵۳۱,۸۶۶,۲۰۰	(۲,۷۷۷,۱۵۱,۳۶۳)	۱۶,۷۵۴,۷۱۴,۸۳۷
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵,۶۱۰,۴۸۲	۴۱۰	۲,۳۰۰,۲۹۷,۶۲۰	(۳۲۴,۷۴۷,۸۹۹)	۱,۹۷۵,۵۴۹,۷۲۱
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۵۵۸,۰۶۳,۹۰۸,۳۴۵	(۲۴,۵۲۳,۸۶۱,۵۹۴)	۵۳۳,۵۴۰,۰۴۶,۷۵۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	
۱۷۶,۰۹۴,۷۷۸,۳۳۷	۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷۶,۰۹۴,۷۷۸,۳۳۷	جمع

۱-۱۷- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱								
نوع سپرده	تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	هزینه برگشت سود ریال	سود خالص ریال
سپرده بانکی:								
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	متغیر	۰	۲۱,۷۱۳,۷۴۰	.	.	۲۱,۷۱۳,۷۴۰
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	.	۲۷	.	.	.	.
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۳,۶۱۲,۵۴۳,۹۸۰	.	.	۴۳,۶۱۲,۵۴۳,۹۸۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	متغیر	۰	۲۱,۴۳۵,۱۸۰	.	.	۲۱,۴۳۵,۱۸۰
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	.	۲۵	۸۰,۱۴۷,۱۱۸,۱۰۵	.	.	۸۰,۱۴۷,۱۱۸,۱۰۵
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	متغیر	۰	۲۲,۱۶۷,۲۵۱	.	.	۲۲,۱۶۷,۲۵۱
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	متغیر	۰	۷۹۱,۴۱۰,۶۶۱	.	.	۷۹۱,۴۱۰,۶۶۱
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	متغیر	۵	۴۰,۷۲۷	(۱۱)	.	۴۰,۷۱۶
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	.	۲۶	۷,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۳	.	.	۷,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۳
بلند مدت	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	.	۲۹,۹۶	۱۱,۳۲۶,۰۲۷,۳۹۶	.	.	۱۱,۳۲۶,۰۲۷,۳۹۶
بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	۸,۶۵۴,۷۹۴,۵۲۰	.	.	۸,۶۵۴,۷۹۴,۵۲۰
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	بدون سررسید	متغیر	۵	۵۲,۹۲۹,۱۸۸	(۹۵۹)	.	۵۲,۹۲۸,۲۲۹
بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	.	.	۲۷,۹۶	۹,۶۹۱,۴۵۳,۵۹۱	.	.	۹,۶۹۱,۴۵۳,۵۹۱
کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	بدون سررسید	متغیر	۰	۷۰,۶۳۹	.	.	۷۰,۶۳۹
بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	.	.	۳۰	۸,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۷	.	.	۸,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۷
بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	.	۲۹,۹۶	۲,۵۳۴,۹۴۸,۴۱۱	(۴۳,۵۷۶,۱۷۹)	.	۲,۵۳۴,۹۴۸,۴۱۱
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۴۴۰,۰۴۳,۶۱۸	.	.	۳,۴۴۰,۰۴۳,۶۱۸
جمع					۱۷۶,۱۲۸,۳۵۵,۲۷۶	(۴۳,۵۷۷,۱۴۹)	.	۱۷۶,۰۹۴,۷۷۸,۳۲۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۱۸- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	
۲۱۱,۵۲۶,۸۲۰,۹۷۲	شرکت سیدگردان فارابی (کارمزد مدیر صندوق)
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حق الزحمه متولی)
۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸	مؤسسه حسابرسی رازدار (حق الزحمه حسابرس)
۲۱۳,۵۲۵,۹۳۹,۹۸۰	جمع

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۳,۲۹۹,۲۶۸,۳۲۸	هزینه نرم افزار
۱,۱۹۴,۹۱۸,۵۷۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۵۱,۰۸۸,۳۸۹	هزینه خدمات بانکی
۱۷۸,۰۸۲,۱۹۱	هزینه برگشت سود گواهی بانکی
۶,۲۸۳,۳۵۷,۴۸۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲۰- هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
	ریال	
	۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰	شرکت کارگزاری فارابی
	۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰	جمع

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
	ریال	
	۳,۲۴۷,۲۴۲,۰۷۳,۴۲۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
	(۱,۰۶۷,۴۸۸,۸۶۴,۱۱۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	۲,۱۷۹,۷۵۳,۲۰۹,۳۰۷	جمع

۲۱- تعهدات سرمایه ای و بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۱-۱- تاریخ صورت خالص دارایی‌های به استثناء فروش اختیار خرید اوراق به شرح جدول زیر، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی است

تاریخ سررسید	تاریخ اخذ موقعیت فروش فروش	تعداد	اوراق اختیار خرید
۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ فصبا- ۴۸۰۰- ۱۴۰۲/۱۱/۱۸
		۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبل سپرده‌های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یاسایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی جهش فارابی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان فارابی	موسس و مدیر صندوق	ممتاز
			عادی
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری فارابی	موسس و کارگزار و مدیر ثبت صندوق	ممتاز
			عادی
اشخاص وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری فارابی	موسس صندوق	ممتاز
			عادی
			امضاداران مجاز صندوق
			امضاداران مجاز صندوق
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سیروان محمودی		عادی
	محمدعطرسائی		عادی
	پریسا زارعی		عادی
	زهره گودرزی		عادی
	فاطمه فرحزادی		عادی
جمع			ممتاز نوع اول و دوم و عادی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری فارابی	کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۹۱۵,۰۷۴,۹۷۰	(۹۸,۰۲۳,۴۹۷,۴۹۸)
		هزینه مالی	۶۹۳,۰۶۱,۹۵۰	۰
شرکت سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	۲۱۱,۵۲۶,۸۲۰,۹۷۲	(۱۴۷,۳۷۵,۴۸۲,۸۳۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	حق الزحمه متولی	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸	(۵۹۹,۱۱۹,۰۰۸)
شرکت سیدگردان فارابی	مدیر صندوق	صدور واحد سرمایه گذاری	۸,۱۲۸,۶۷۲,۹۲۳,۰۰۰	۰
		ابطال واحد سرمایه گذاری	۴۹۰,۲۷۹,۰۲۰,۲۰۸	۰

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.